# Bornholms Boligselskab

**Regnskab for boligorganisation**

| | |
|---|---|
| Regnskabsår | **2025** |
| Fra | **01-01-2025** |
| Til | **31-12-2025** |

**Boligorganisation**
LBF-nr.: **0784**

Navn - adresse:
**Bornholms Boligselskab**
**Paradisvej 1A**
**3730 Nexø**

Telefon: **56493917**
Fax:
E-postadresse:
**mail@bornholmsboligselskab.dk**
Hjemmeside:
**www.bornholmsboligselskab.dk**
CVR-nr.: **13250774**

**Administrationsorganisation**
LBF-nr.:

Navn - adresse:

Telefon:
Fax:
E-postadresse:

Hjemmeside:

CVR-nr.:

**Tilsynsførende kommune**
Kommunenr.: **400**

Navn - adresse:
**Bornholms Regionskommune**
**Landemærket 26**
**3700 Rønne**

Telefon: **56920000**
Fax:
E-postadresse:
**post@brk.dk**

| Antal afdelinger: 39<br>Antal støttet byggeri: | Antal lejemål | Bruttoetageareal<br>antal m² | á lejemålsenhed | Antal<br>lejemålsenheder |
|---|---|---|---|---|
| 1) Boliger | **936** | **69.356** | 1 | **936** |
| 2) Erhvervslejemål | | | 1 pr. påbeg. 60 m² | |
| 3) Institutioner | | | 1 pr. påbeg. 60 m² | |
| 4) Garager/carporte | **10** | **120** | 1/5 | **2** |
| 5) Lejemål, m² og lejemålsenheder, i alt | **946** | **69.476** | | **938** |

**Resultatopgørelse**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Resultatopg. indeværende år | Budget indeværende år (1.000 kr) | Budget næste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **BOLIGORGANISATIONEN** | | | |
| | | **RESULTATOPGØRELSE** | | | |
| | | **ORDINÆRE UDGIFTER** | | | |
| 501 | | Bestyrelsesvederlag m.v. | | | |
| | | 1. Afdelinger i drift | 57.629 | 55 | 57 |
| | | 2. Nybyggeri | | | |
| 502 | * | Mødeudgifter, kontingenter m.v. | 62.711 | 80 | 100 |
| 511 | * | Personaleudgifter | 4.574.347 | 4.750 | 4.459 |
| 512 | * | Forretningsførelse | | | |
| 513 | * | Kontorholdsudgifter (incl.EDB-drift) | 724.148 | 719 | 716 |
| 514 | * | Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning, administrationsejendom) | 238.093 | 454 | 236 |
| 515 | * | Afskrivning, driftsmidler | 16.301 | 25 | 35 |
| 516 | * | Særlige aktiviteter | | | |
| 517 | | Afvikling af opsamlet underskud | | | |
| 521 | | Revision | 156.250 | 190 | 130 |
| 530 | | Bruttoadministrationsudgifter | 5.829.479 | 6.273 | 5.733 |
| 531 | * | Tilskud til afdelinger | 2.140.044 | | |
| 532 | * | Renteudgifter (incl. kurstab, obligationer m.v.) | 2.039.012 | 386 | 363 |
| 533 | * | Henlæggelse af afdelingernes bidrag m.v. til dispositionsfond og arbejdskapital samt indbetalingertil Landsbyggefonden og nybyggerifonden. | 15.200.621 | 15.075 | 15.177 |
| 540 | | SAMLEDE ORDINÆRE UDGIFTER | 25.209.156 | 21.734 | 21.273 |
| 541 | * | Ekstraordinære udgifter | 631.000 | | |
| 550 | | UDGIFTER I ALT | 25.840.156 | 21.734 | 21.273 |
| 551 | | OVERSKUDSFORDELING | | | |
| | | 1. Henlæggelse til arbejdskapitalen | 10.655 | | |
| | | 2. Udbytte, garantiselskab | | | |
| 560 | | UDGIFTER OG EVT. OVERSKUD I ALT | 25.850.811 | 21.734 | 21.273 |

**Resultatopgørelse**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Resultatopg. indeværende år | Budget indeværende år (1.000 kr) | Budget næste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **ORDINÆRE INDTÆGTER** | | | |
| 601 | | Administrationsbidrag | | | |
| | * | 1. Egne afdelinger i drift, hovedaktivitet | 4.502.400 | 4.502 | 4.784 |
| | * | 2. Andet støttet boligbyggeri, hovedaktivitet | | | |
| | * | 3. Sideaktivitets-afdelinger | | | |
| | | Konto 601 i alt | 4.502.400 | 4.502 | 4.784 |
| 602 | * | Lovmæssige gebyrer m.v. og særlige ydelser | 574.952 | 517 | 566 |
| 603 | * | Renteindtægter (incl. kursgevinster, obligationer m.v.) | 2.332.521 | 1.320 | 376 |
| 604 | * | Afdelingernes bidrag m.v.til dispositionsfonden og arbejdskapital | 15.200.621 | 15.075 | 15.177 |
| 605 | | 1. Byggesagshonorar, Nybyggeri | | | |
| | | 2. Bestyrelsesvederlag, Nybyggeri | | | |
| | | Konto 605 i alt | | | |
| 606 | | 1. Byggesagshonorar, Forbedringsarbejder m.v. | 460.273 | 300 | 350 |
| | | 2. Bestyrelsesvederlag, Forbedringsarbejder m.v. | | | |
| | | Konto 606 i alt | 460.273 | 300 | 350 |
| 607 | | Diverse | 9.000 | 20 | 20 |
| 610 | | SAMLEDE ORDINÆRE INDTÆGTER | 23.079.767 | 21.734 | 21.273 |
| 611 | * | Ekstraordinære indtægter | 2.771.044 | | |
| 620 | | INDTÆGTER I ALT | 25.850.811 | 21.734 | 21.273 |
| 621 | | Årets underskud overført til konto 805 | | | |
| 630 | | INDTÆGTER OG EVT. UNDERSKUD I ALT | 25.850.811 | 21.734 | 21.273 |

**Balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Balance pr. | 31-12-2025 | | |
| | | **AKTIVER** | | | |
| | | **ANLÆGSAKTIVER** | | | |
| | | **MATERIELLE AKTIVER** | | | |
| 701 | * | Administrationsbygning | | 1.867.761 | 1.923 |
| | | Kontantværdi pr. | | | |
| | | Kontantværdi | | | |
| 702 | * | Inventar | | | |
| 703 | * | Automobil | | | |
| 704 | * | EDB anlæg | | 14.775 | 17 |
| 709 | * | Andre anlægsaktiver | | 8.703 | 17 |
| | | **FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER** | | | |
| 712 | | Garantikapital i anden virksomhed | | | |
| 713 | * | Aktier og andele | | | |
| 714 | | Dispositionsfond/Lån til afdelinger | | 30.445.762 | 25.916 |
| 715 | * | Kapitalindskud, sideaktiviteter. (specificeres under note 805) | | | |
| 716 | * | Indskud i Landsbyggefonden | | 4.140.495 | 3.631 |
| 719 | * | Andre finansielle anlægsaktiver | | | |
| 720 | | ANLÆGSAKTIVER I ALT | | 36.477.496 | 31.504 |
| | | **OMSÆTNINGSAKTIVER** | | | |
| | | **TILGODEHAVENDER** | | | |
| 721 | * | 1. Afdelinger i drift | | 57.603 | 184 |
| 721 | * | 2. Afdelinger, sideaktiviteter | | | |
| 722 | * | Afdelinger under opførelse (nybyggeri) | | 328.602 | 318 |
| | | Afdelingstilgodehavender i alt | | 386.205 | 502 |
| 723 | | Godkendt administrationsorganisation | | | |
| 724 | | Tilskud til forbedringsarbejder | | | |
| 725 | | Debitorer | | | |
| 726 | | Andre tilgodehavender | | 146.931 | 233 |
| 727 | | Forudbetalte udgifter | | 36.000 | 38 |
| 730 | | Tilgodehavende renter m.v. | | | |
| 731 | * | Værdipapirer (omsættelige) /Obligationsbeholdning | | 83.716.441 | 74.613 |
| 732 | | Likvide beholdninger | | | |
| | | 1. Kassebeholdning | | | |
| | * | 2. Bankbeholdning | | 7.703 | 1.755 |

**Balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| 740 | | OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT | 84.293.280 | 77.141 |
| 750 | | AKTIVER I ALT | 120.770.776 | 108.645 |

**Balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | **PASSIVER** | | |
| | | **EGENKAPITAL** | | |
| 801 | * | Boligforeningsandele | | |
| 802 | * | Garantikapital | | |
| 803 | * | Dispositionsfond/Særlig henlæg. konto | 49.664.354 | 46.570 |
| 804 | * | Opskrivningshenlæggelser | | |
| 805 | * | Arbejdskapital | 1.364.041 | 1.278 |
| 810 | | EGENKAPITAL I ALT | 51.028.395 | 47.848 |
| | | **LANGFRISTET GÆLD** | | |
| 811 | | Prioritetsgæld, administrationsbygning | 183.289 | 230 |
| 812 | * | Anden langfristet gæld | | |
| 820 | | LANGFRISTET GÆLD I ALT | 183.289 | 230 |
| | | **KORTFRISTET GÆLD** | | |
| 821.1 | * | Afdelinger i drift | 65.925.965 | 57.608 |
| 821.2 | * | Afdelinger, sideaktiviteter | | |
| 822 | * | Afdelinger under opførelse (nybyggeri) | | |
| | | Gæld til afdelinger i alt | 65.925.965 | 57.608 |
| 823 | | Godkendt administrationsorganisation | | |
| 824 | * | Bankgæld (sikkerhedsstillelse) | 219.748 | |
| 825 | | Leverandører | | |
| 826 | | Omkostninger | 2.764.780 | 2.804 |
| 827 | * | Afsætninger | | |
| 828 | | Opnoteringsgebyrer | | |
| 829 | | Feriepengeforpligtelse | 179.442 | 125 |
| 830 | * | Anden kortfristet gæld | 469.157 | 31 |
| 840 | | KORTFRISTET GÆLD I ALT | 69.559.092 | 60.568 |
| 850 | | PASSIVER I ALT | 120.770.776 | 108.646 |
| | | Eventualforpligtelse: | | |
| | | 1. Fratrædelsesgodtgørelse | | |
| | | 2. Øvrige eventualforpligtigelser | | |

**Noter til resultat**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Resultatopg. indeværende år | Budget indeværende år (1.000 kr) | Budget næste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **FASTE NOTER** | | | |
| **502** | | **MØDEUDGIFTER, KONTINGENTER M.V** | | | |
| | | Mødeudgifter | 5.660 | 20 | 15 |
| | | Kurser og rejseudgifter | | 5 | 35 |
| | | Repræsentation | 3.419 | 5 | 6 |
| | | Bestyrelsesansvarsforsikring | 49.288 | 45 | 40 |
| | | Befordring | 4.344 | 5 | 4 |
| | | **Konto 502 i alt** | **62.711** | **80** | **100** |
| **511** | | **PERSONALEUDGIFTER** | | | |
| | | 1. Lønninger, adm. personale | 3.230.180 | 3.000 | 3.200 |
| | | 2. Pension/pensionsbidrag | 489.391 | 450 | 500 |
| | | 3. Andre udgifter til social sikring | 241.541 | 260 | 245 |
| | | 4. Fremmed assistance | 21.428 | 10 | 30 |
| | | 5. Forskydninger i feriepengetilsvar, funktionærer | 54.493 | 30 | 20 |
| | | 10. - Refusion af syge- og dagpenge m.v. | 533.938 | | 536 |
| | | Personaleudgifter i alt | 3.503.095 | 3.750 | 3.459 |
| | | Oplysning om antal medarbejdere m.v. (omregnet til antal heltidsbeskæftigede) | 8 | | |
| | | **SPECIFIKATION LEDELSESUDGIFTER** | | | |
| | | Direktør | | | |
| | | Løn inkl. pension | 1.071.252 | 1.000 | 1.000 |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pension | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pension | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pensione tekst | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pension | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pension | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |

**Noter til resultat**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Resultatopg. indeværende år | Budget indeværende år (1.000 kr) | Budget næste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pension | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pension | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | Øvrige ledelse (title) | | | |
| | | Løn inkl. pension | | | |
| | | Skattepligtige personalegoder | | | |
| | | **Ledelsesudgifter i alt** | **1.071.252** | **1.000** | **1.000** |
| | | Samlede personaleudgifter | 4.574.347 | 4.750 | 4.459 |
| **512** | | **FORRETNINGSFØRELSE** | | | |
| | | **Konto 512 i alt** | | | |
| **513** | | **KONTORHOLDSUDGIFT INCL. EDB-DRIFT** | | | |
| | | Kontorartikler, kopiering, porto m.m. | 59.481 | 56 | 61 |
| | | Småanskaffelser og rep. | 88.038 | 95 | 55 |
| | | EDB-udgifter og telefon | 361.328 | 342 | 380 |
| | | Gebyrer, PBS-udgifter, omk. data-løn | 117.983 | 106 | 120 |
| | | Personaleudgifter | 97.318 | 120 | 100 |
| | | **Konto 513 i alt** | **724.148** | **719** | **716** |
| **514** | | **Kontorlokaleudgifter (incl. afskrivning administrationsejendom)** | | | |
| | | 1. Egne lokaler, prioritetsrenter el. lign. | 6.386 | 9 | 8 |
| | | 2. Lejede lokaler, leje | | | |
| | | 3. Ejendomsskatter | 1.787 | 5 | 2 |
| | | 4. El | 13.044 | 15 | 15 |
| | | 5. Vand, varme | 36.213 | 30 | 35 |
| | | 6. Forsikringer | 21.180 | 15 | 16 |
| | | 7. Renovation, vedligeholdelse, rengøring m.v. | 104.519 | 75 | 105 |
| | | 8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom | | 250 | |
| | | 8. Intern forrentning, egenkapital bundet i administrationsejendom, fast sats i % | | | |
| | | 9. Afskrivning, administrationsejendom | 54.964 | 55 | 55 |
| | | Kontorlokaleudgifter i alt | 238.093 | 454 | 236 |
| | | Evt. udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler | | | |
| | | Nettoudgift kontorlokaleudgifter | 238.093 | 454 | 236 |

**Noter til resultat**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Resultatopg. indeværende år | Budget indeværende år (1.000 kr) | Budget næste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| **515** | | **AFSKRIVNINGER, DRIFTSMIDLER** | | | |
| | | 1. Inventar | | | |
| | | 2. Bil | | | |
| | | 3. EDB | 7.599 | 25 | 30 |
| | | 4. Andet | 8.702 | | 5 |
| | | Konto 515 i alt | 16.301 | 25 | 35 |
| **516** | | **SÆRLIGE AKTIVITETER** | | | |
| | | **Konto 516 i alt** | | | |
| **531** | | **TILSKUD TIL AFDELINGER** | | | |
| | | Flere afdelinger end plads til. Findes liste? (Skriv J/N) | Ja | | |
| | | Tilskud til afdelingerne | 2.140.044 | | |
| | | **Konto 531 i alt** | **2.140.044** | | |
| **533/604** | | **HENLÆGGELSE AF AFDELINGERNES BIDRAG M.V. TIL DISPOSITIONSFONDEN OG ARBEJDSKAPITAL SAMT INDBETALINGER TIL LANDSBYGGEFONDEN OG NYBYGGERIFONDEN** | | | |
| | | 1. Afdelingernes bidrag til dispositionsfonden jf. konto 803.2 | | | |
| | | 2. Ydelser (beboerbetaling) fra afdelinger vedr. udamortiserede lån, jf. konto 803.4 | 4.753.024 | 4.600 | 4.650 |
| | | 3. Nettoprovenu ved lånoptagelse i afdelinger efter § 24 i lov om almene boliger, jf. konto 803.5 | | | |
| | | 4. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling jf. konto 803.6 | | | |
| | | 5. Indbetalinger til Landsbyggefonden, jf. konto 803.24 | 9.583.069 | 9.700 | 9.700 |
| | | 6. Indbetalinger til Nybyggerifonden, jf. konto 803.25 | | | |
| | | 7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v., jf. konto 803.7 | | | |
| | | 8. Pligtmæssige bidrag til Landsbyggefonden, jf. kt. 803.11 | 689.496 | 600 | 650 |
| | | 9. Afdelingernes bidrag til arbejdskapitalen, jf. kt. 805.3 | 175.032 | 175 | 177 |
| | | I alt (+ konto 533) (- konto 604) | 15.200.621 | 15.075 | 15.177 |
| **541** | | **EKSTRAORDINÆRE UDGIFTER** | | | |
| | | Ekstraordinære udgifter | 631.000 | | |
| | | **Konto 541 i alt** | **631.000** | | |
| **601** | | **OVERSIGT OVER ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER. BRUTTOADMINISTRATIONSUDGIFTER (konto 530)** | | | |
| | | Bruttoadministrationsudgift (konto 530) | 5.829.479 | 6.273 | 5.733 |
| | | - Andet støttet boligbyggeri (konto 601.2) | | | |
| | | - Sideaktivitets-afdelinger (konto 601.3) | | | |
| | | - Lovmæssige gebyrer og særlige ydelser (konto 602) | 574.952 | 517 | 566 |
| | | - Byggesagshonorar (konto 605/606) | 460.273 | 300 | 350 |

**Noter til resultat**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Resultatopg. indeværende år | Budget indeværende år (1.000 kr) | Budget næste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Nettoadministrationsudgift vedr. egne afdelinger i drift: | 4.794.254 | 5.456 | 4.817 |
| | | Nettoadministrationsudgift pr. lejemålsenhed | 5.111 | | |
| | | **OPGØRELSE AF ADMINISTRATIONSBIDRAG** | | | |
| | | 1.1 Bidrag pr. lejemålsenhed | 4.502.400 | 4.502 | 4.784 |
| | | 1.2 Grundbidrag pr. lejemålsenhed | | | |
| | | 1.3 Delt grundbidrag: | | | |
| | | 1.3.1 Grundbidrag pr. lejemålsenhed | | | |
| | | 1.3.2 Grundbidrag pr. afdeling | | | |
| | | 1.5 Tillægsydelser | | | |
| | | 1. Egne afdelinger i drift, i alt | 4.502.400 | 4.502 | 4.784 |
| | | 2. Andet støttet boligbyggeri | | | |
| | | 3. Sideaktivitets-afdelinger | | | |
| **602** | | **LOVMÆSSIGE GEBYRER OG SÆRLIGE YDELSER** | | | |
| | | 1. Indmeldelse/kontingent | 900 | | |
| | | 2. Fraflytningsgebyr | | | |
| | | 3. Restancegebyr (påkravsgebyr) | 7.191 | 10 | 3 |
| | | 4. Ventelistegebyr | 494.005 | 450 | 490 |
| | | 5. Antenneregnskabsgebyr | | | |
| | | 6. Råderetsgebyr | 72.856 | 57 | 73 |
| | | 21. Refusion af lønudgifter m.v. | | | |
| | | 22. Udlejningsindtægt m.v. kontorlokaler | | | |
| | | 23. Annonceindtægt m.v., beboerblade o.lign. | | | |
| | | 24. Deltagerbetaling, kursusvirksomhed o.lign. | | | |
| | | 25. Salg af publikationer, EDB-progammer o.lign. | | | |
| | | 26. Tilskud til sociale projekter o.lign. | | | |
| | | 27. Tilskud til arkitektkonkurrencer | | | |
| | | 28. Rammeaftalegebyr, jf. specifikation, særskilt regnskab for indkøbscentral. | | | |
| | | Konto 602 i alt | 574.952 | 517 | 566 |
| | | **OPGØRELSE AF NETTORENTEINDTÆGT/-UDGIFT** | | | |
| | | Anvendt renteberegningsmetode: | Renteberegningsmetode: Dag til dag | | |
| | | Anvendte rentesatser: | 0,85 % | | |
| **603** | | **RENTEINDTÆGTER:** | | | |
| | | 1. Afdelinger (konto 603.11) | | | |
| | | Afdelinger, rentesats | | | |
| | | Afdelinger, årets gennemsnitssaldo | | | |

**Noter til resultat**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Resultatopg. indeværende år | Budget indeværende år (1.000 kr) | Budget næste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 2. Bankbeholdning | 69.400 | 150 | |
| | | 3. Obligationer (incl. kursgevinster) | 1.664.048 | 870 | 376 |
| | | 4. Debitorer | | | |
| | | 5. Beregnet rente af bunden egenkapital | | | |
| | | 6. Renter fra LBF vedr. egen trækningsret | 95.719 | | |
| | | 7. Andet | 503.354 | 300 | |
| | | Konto 603 i alt | 2.332.521 | 1.320 | 376 |
| **532** | | **RENTEUDGIFTER** | | | |
| | | 1. Dispositionsfond (konto 532.11) | 503.265 | 300 | 300 |
| | | Dispositionsfond, rentesats | | | |
| | | Dispositionsfond, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | 2. Afdelinger: | | | |
| | | Afdelinger. Henlagte midler (konto 532.21) | 1.391.266 | | |
| | | Henlagte midler, rentesats | | | |
| | | Henlagte midler, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | Afdelinger. Driftsmidler (konto 532.22) | | | |
| | | Driftsmidler, rentesats | | | |
| | | Driftsmidler, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | Afdelinger. Sideaktiviteter (konto 532.23) | | | |
| | | Sideaktiviteter, rentesats | | | |
| | | Sideaktiviteter, årets gennemsnitssaldo | | | |
| | | 3. Bankgæld | 278 | 1 | 3 |
| | | 4. Kreditorer | | | |
| | | 5. Kurstab, obligationer m.v. | | | |
| | | 6. Kurtage m.v. obligationsbeholdning | 37.669 | 85 | 60 |
| | | 7. Egen trækningsret | 95.719 | | |
| | | 8. Andet | 10.815 | | |
| | | Konto 532 i alt | 2.039.012 | 386 | 363 |
| | | Nettorenteindtægt / -udgift | 293.509 | 934 | 13 |
| | | Nettorenteindtægt/ -udgift pr lejemålsenhed | | | |
| **611** | | **EKSTRAORDINÆRE INDTÆGTER** | | | |
| | | Tilskud til afdelingerne | 2.771.044 | | |
| | | **Konto 611 i alt** | **2.771.044** | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| **701** | | **ADMINISTRATIONSBYGNING** | | |
| | | Anskaffelsessum primo | 2.777.722 | 2.778 |
| | | + Nyanskaffelser i året | | |
| | | + Forbedringer i året | | |
| | | - Afgang i året | | |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | 2.777.722 | 2.778 |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Af- og nedskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver | | |
| | | + Af- og nedskrivninger i året | 909.961 | 855 |
| | | Af- og nedskrivninger ultimo | 909.961 | 855 |
| | | Bogført værdi ultimo | 1.867.761 | 1.923 |
| **702** | | **INVENTAR** | | |
| | | Anskaffelsessum primo | | |
| | | + Nyanskaffelser i året | | |
| | | + Forbedringer i året | | |
| | | - Afgang i året | | |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | | |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Af- og nedskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver | | |
| | | + Af- og nedskrivninger i året | | |
| | | Af- og nedskrivninger ultimo | | |
| | | Bogført værdi ultimo | | |
| **703** | | **BIL** | | |
| | | Anskaffelsessum primo | | |
| | | + Nyanskaffelser i året | | |
| | | + Forbedringer i året | | |
| | | - Afgang i året | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | | |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Af- og nedskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver | | |
| | | + Af- og nedskrivninger i året | | |
| | | Af- og nedskrivninger ultimo | | |
| | | Bogført værdi ultimo | | |
| **704** | | **EDB-ANLÆG** | | |
| | | Anskaffelsessum primo | 16.728 | 37 |
| | | + Nyanskaffelser i året | 5.645 | 6 |
| | | + Forbedringer i året | | |
| | | - Afgang i året | | |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | 22.373 | 43 |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Af- og nedskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver | | |
| | | + Af- og nedskrivninger i året | 7.598 | 26 |
| | | Af- og nedskrivninger ultimo | 7.598 | 26 |
| | | Bogført værdi ultimo | 14.775 | 17 |
| **709** | | **ANDRE ANLÆGSAKTIVER** | | |
| | | Hvilke anlægsaktiver: | | |
| | | Anskaffelsessum primo | 17.405 | |
| | | + Nyanskaffelser i året | | 26 |
| | | + Forbedringer i året | -8.702 | -9 |
| | | - Afgang i året | | |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | 8.703 | 17 |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Af- og nedskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver | | |
| | | + Af- og nedskrivninger i året | | |
| | | Af- og nedskrivninger ultimo | | |
| | | Bogført værdi ultimo | 8.703 | 17 |
| **713** | | **AKTIER OG ANDELE** | | |
| | | Hvilke aktier/andele: | | |
| | | Anskaffelsessum primo | | |
| | | + Tilgang i året | | |
| | | - Afgang i året | | |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | | |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Samlede nedskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver | | |
| | | + Nedskrivninger i året | | |
| | | Samlede nedskrivninger ultimo | | |
| | | Bogført værdi ultimo | | |
| **716** | | **INDESTÅENDE I LANDSBYGGEFONDEN** | | |
| | | 1. Bundne A-og G indskud | 402.590 | 403 |
| | | 2. C-indskud | 2.342 | 2 |
| | | 3. Egen trækningsret: | | |
| | | Primosaldo | 3.226.146 | 2.726 |
| | | Årets tilgang | 413.698 | 407 |
| | | Årets afgang | | |
| | | Tilskrevne renter | 95.719 | 93 |
| | | Ultimosaldo | 3.735.563 | 3.226 |
| | | Indestående i alt | 4.140.495 | 3.631 |
| **719** | | **ANDRE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER** | | |
| | | Hvilke finans. anlægsaktiver? | | |
| | | Anskaffelsessum primo | | |
| | | + Tilgang i året | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | - Afgang i året | | |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | | |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Samlede nedskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført nedskrivning af afhændede aktiver | | |
| | | + Nedskrivninger i året | | |
| | | Samlede nedskrivninger ultimo | | |
| | | Bogført værdi ultimo | | |
| **721.1** | | **TILGODEHAVENDER, AFDELINGER I DRIFT** | | |
| | | Lager til afdelingerne | 57.603 | 184 |
| | | **Konto 721.** | **57.603** | **184** |
| **721.2** | | **TILGODEHAVENDER I AFD. SIDEAKTIVITETER** | | |
| | | Ekstern ejendomsadministration o lign. (afd. 91000) | | |
| | | Opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000) | | |
| | | Intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000) | | |
| | | Indskud m.v. i andre virksomheder (afd. 94000) | | |
| | | Konto 721.2 i alt | | |
| **722** | | **TILGODEHAVENDER I AFD. UNDER OPFØRELSE** | | |
| | | Nybyggeri Aakirkeby | 328.602 | 318 |
| | | **Konto 722 i alt** | **328.602** | **318** |
| **731** | | **VÆRDIPAPIRER** | | |
| | | Anskaffelsessum primo | 74.612.424 | 74.613 |
| | | + Tilgang i året | 9.104.017 | |
| | | - Afgang i året | | |
| | | Samlet anskaffelsessum ultimo | 83.716.441 | 74.613 |
| | | Samlede opskrivninger primo | | |
| | | - Tilbageført opskrivning på afhændede aktiver | | |
| | | + Opskrivninger i året | | |
| | | Samlede opskrivninger ultimo | | |
| | | Samlede nedskrivninger primo | | |
| | | -Tilbageført nedskrivning, afhændede aktiver | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | + Nedskrivninger i året | | |
| | | Samlede nedskrivninger ultimo | | |
| | | Bogført værdi ultimo | 83.716.441 | 74.613 |
| **732.2** | | **BANKBEHOLDNING** | | |
| | | Nordea, pengemarkedskonto | 1.206 | 1.674 |
| | | Nordea, Drift | | 75 |
| | | Nordea | 6.497 | 6 |
| | | **Konto 732.2 i alt** | **7.703** | **1.755** |
| **801** | | **BOLIGFORENINGSANDELE** | | |
| | | **Konto 801 i alt** | | |
| **802** | | **GARANTIKAPITAL** | | |
| | | **Konto 802 i alt** | | |
| **803** | | **DISPOSITIONSFOND/SÆRL. HENLÆG.KONTO** | | |
| | | 1. Saldo primo | 46.569.693 | 43.599 |
| | | Tilgang: | | |
| | | 2. Bidrag, afdelinger | | |
| | | 3. Rentetilskrivning | 503.265 | 499 |
| | | 4. Ydelser (beboerbetaling), udamortiserede lån | 14.336.093 | 14.258 |
| | | 5. Nettoprovenu ved lånoptagelse efter §24 i lov om almene boliger | | |
| | | 6. Nettoprovenu ved likvidation af en afdeling | | |
| | | 7. Overskydende beboerbetaling vedr. bygningsrenovering m.v. (jf. § 91) | | |
| | | 8. Overført fra arbejdskapital i boligorganisation | | |
| | | 9. Provenu ved belåning/salg af administrationsejendom | | |
| | | 10. Indskud i Landsbyggefonden, overført fra byggefonden | | |
| | | 11. Pligtmæssige bidrag fra afdelinger jf. § 79 og 80 | 689.496 | 679 |
| | | 12. Renter af egen trækningsret fra Landsbyggefonden | 95.719 | 93 |
| | | Afgang: | | |
| | | 20. Ydelsesstøtte til afdelinger jf. spec. | | |
| | | 21. Tilskud m.v. jf. specifikation | 2.434.172 | 2.408 |
| | | 22. Tilskud til tab v/lejeledighed og fraflyttere | 236.872 | 366 |
| | | 23. Diverse | | |
| | | 24. Indbetalinger til Landsbyggefonden | 9.858.868 | 9.784 |
| | | 25. Indbetalinger til Nybyggerifonden | | |
| | | 26. Tilskud fra Landsbyggefonden til overførsel til afdelinger. (Egen trækningsret) | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | 50. Saldo ultimo | 49.664.354 | 46.570 |
| | | SALDO ULTIMO OPDELT: | | |
| | | Bunden del: | | |
| | | 31. Udlån jf. specifikation, årets bevægelser | 30.458.290 | 25.916 |
| | | 32. Finansiering af administrationsejendom, jf. specifikation | | |
| | | 33. Finansiering af EDB-anlæg, jf. specifikation, årets bevægelser | | |
| | | 34. Indskud i administrationsorganisation og/ eller byfornyelsesselskab. Jf. specifikation, årets bevægelser | | |
| | | 35. Indskud i Landsbyggefonden (kt. 716) | 4.140.495 | 3.631 |
| | | 40. Disponibel del: | 15.065.569 | 17.022 |
| | | 50. Saldo ultimo | 49.664.354 | 46.569 |
| **804** | | **OPSKRIVNINGSHENLÆGGELSER** | | |
| | | 1. Opskrivningshenlæggelser, administrationsejendom, jf. spcifikation, årets bevægelser | | |
| | | 2. Opskrivningshenlæggelser andre aktiver, jf. spcifikation, årets bevægelser | | |
| | | Konto 804 i alt | | |
| **805** | | **ARBEJDSKAPITAL** | | |
| | | 1. Saldo primo | 1.278.354 | 1.732 |
| | | Tilgang: | | |
| | | 2. Årets overskud + afvikling af underskud (kt. 517) | 10.655 | |
| | | 3. Særlige bidrag fra afdelinger m.v. | 175.032 | 175 |
| | | Afgang: | | |
| | | 4. Årets underskud | | 493 |
| | | 5. Overførsel til dispositionsfonden | | |
| | | 6. Diverse tilskud jf. specifikation | 100.000 | 136 |
| | | Saldo ultimo ekskl. 805.5 | 1.464.041 | 1.414 |
| | | Saldo ultimo | 1.364.041 | 1.278 |
| | | **SALDO ULTIMO OPDELT** | | |
| | | Bunden del: | | |
| | | 7. Udlån, jf.specifikation, årets bevægelser | 1.684.473 | 1.693 |
| | | Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger: | | |
| | | Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000) | | |
| | | Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000) | | |
| | | Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000) | | |
| | | Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000) | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | Kapitalindskud i sideaktivitetsafdelinger i alt | | |
| | | 8. Administrationsorganisations administrationsejendom, jf. spcifikation, årets bevægelser | | |
| | | 9. Diverse, jf. specifikation, årets bevægelser | -320.431 | -414 |
| | | 10. Disponibel del: | | |
| | | 5.Saldo ultimo | 1.364.042 | 1.279 |
| **812** | | **ANDEN LANGFRISTET GÆLD** | | |
| | | **Konto 812 i alt** | | |
| **821.1** | | **KORTFRISTET GÆLD, AFD.I DRIFT** | | |
| | | Afdeling 1 | 2.075.470 | 1.523 |
| | | Afdeling 2 | 5.640.496 | 1.388 |
| | | Afdeling 3 | 3.294.796 | 1.072 |
| | | Afdeling 4 | 1.547.283 | 1.150 |
| | | Afdeling 6 | 874.204 | 766 |
| | | Afdeling 7 | | 330 |
| | | Afdeling 8 | 1.016.028 | 835 |
| | | Afdeling 9 | | 967 |
| | | Afdeling 10 | 2.401.251 | 597 |
| | | Afdeling 11 | | 786 |
| | | Afdeling 12 | 3.344.427 | 1.889 |
| | | Afdeling 13 | 1.367.006 | 1.241 |
| | | Afdeling 14 | 1.179.140 | 898 |
| | | Afdeling 15 | | 606 |
| | | Afdeling 16 | 828.652 | 845 |
| | | Afdeling 17 | 1.448.317 | 1.442 |
| | | Afdeling 18 | | 632 |
| | | Afdeling 19 | 2.799.930 | 999 |
| | | Afdeling 20 | 1.769.633 | 986 |
| | | Afdeling 22 | 1.129.535 | 1.020 |
| | | Afdeling 24 | 2.026.887 | 633 |
| | | Afdeling 25 | | 1.356 |
| | | Afdeling 26 | 1.292.346 | 1.403 |
| | | Afdeling 27 | | 1.169 |
| | | Afdeling 28 | | 852 |
| | | Afdeling 29 | | 795 |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | Afdeling 30 | | 836 |
| | | Afdeling 31 | 428.650 | 1.045 |
| | | Afdeling 32 | 416.793 | 438 |
| | | Afdeling 33 | 901.561 | 818 |
| | | Afdeling 35 | 813.406 | 728 |
| | | Afdeling 36 | 975.763 | 869 |
| | | Afdeling 38 | | 919 |
| | | Afdeling 40 | 2.299.381 | 616 |
| | | Afdeling 41 | | 325 |
| | | Afdeling 42 | 1.102.177 | 977 |
| | | Afdeling 43 | 795.659 | 754 |
| | | Afdeling 46 | | 699 |
| | | Afdeling 47 | | 988 |
| | | Afdeling 48 | 981.861 | 1.147 |
| | | Afdeling 50 | 236.627 | 270 |
| | | Afdeling 51 | 2.031.821 | 1.827 |
| | | Afdeling 53 | 2.614.884 | 1.243 |
| | | Afdeling 54 | | 1.701 |
| | | Afdeling 55 | 2.404.491 | 2.141 |
| | | Afdeling 56 | | -276 |
| | | Afdeling 58 | 2.431.436 | 2.019 |
| | | Afdeling 60 | 597.523 | 715 |
| | | Afdeling 62 | 2.909.051 | 2.406 |
| | | Afdeling 64 | 2.623.699 | 1.339 |
| | | Afdeling 68 | 525.180 | 439 |
| | | Afdeling 69 | 383.013 | 351 |
| | | Afdeling 70 | 3.834.585 | 1.328 |
| | | Afdeling 72 | 1.221.670 | 1.143 |
| | | Afdeling 74 | | 996 |
| | | Afdeling 75 | | 1.423 |
| | | Afdeling 76 | | 396 |
| | | Afdeling 77 | 1.361.333 | 808 |
| | | **Konto 821.1 i alt** | **65.925.965** | **57.608** |
| **821.2** | | **AFDELINGER, SIDEAKTIVITETER** | | |
| | | Afdeling for ekstern ejendomsadministration (afd. 91000) | | |

**Noter til balance**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Indeværende år | Sidste år (1.000 kr) |
|---|---|---|---|---|
| | | Afdeling for opførelse og drift af ferieboliger (afd. 92000) | | |
| | | Afdeling for intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (afd. 93000) | | |
| | | Afdeling for indskud m.v i andre virksomheder (afd. 94000) | | |
| | | Konto 821.2 i alt | | |
| **822** | | **KORTFRISTET GÆLD AFDELINGER UNDER OPFØRELSE** | | |
| | | **Konto 822 i alt** | | |
| **824** | | **BANKGÆLD (SIKKERHEDSSTILLELSE)** | | |
| | | Nordea 6540-442-088 | 219.748 | |
| | | **Konto 824 i alt** | **219.748** | |
| **827** | | **AFSÆTNINGER** | | |
| | | **Konto 827 i alt** | | |
| **830** | | **ANDEN KORTFRISTET GÆLD** | | |
| | | kreditorer | 469.157 | 31 |
| | | **Konto 830 i alt** | **469.157** | **31** |

**Noter til sideaktiviteter**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Omsætning | Driftsresultat | Egenkapital |
|---|---|---|---|---|---|

**FAST NOTE - SIDEAKTIVITETER**

**AFDELING FOR EKSTERN EJENDOMSADMINISTRATION**

1. Administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner (§5), som en afdeling ikke har skøde på.

2. Administration og drift af kommunale beboelsesejendomme (§11)

3. Administration af opførelse og drift af visse kommunale ejendomme m.v. (§12).

4. Administration og opførelse og drift af visse kommunale institutioner og selvejende institutioner (§13).

5. Administration af drift af visse private udlejningsejendomme (§14).

6. Administration af drift af visse private kollegier (§15)

7. Administration af drift af visse grundejerforeninger og ejerlejlighedsforeninger (§16)

8. Administration af opførelse og drift af erhvervslokaler, som en afdeling ikke har skøde på ( § 31, stk. 2 )

**AFDELING FOR OPFØRELSE OG DRIFT AF FERIEBOLIGER**

9. Ejerskab, administration af opførelse og drift af ferieboliger (§ 31, stk. 3)

**AFDELING FOR INTERN TEKNISK RÅDGIVNING OG INTERN HÅNDVÆRKSVIRKSOMHED**

10. Udførelse af intern teknisk rådgivning og intern håndværksvirksomhed (§19).

**AFDELING FOR INDSKUD M.V. I ANDRE VIRKSOMHEDER**

11. Etablering og indskud i selskab, der udlejer erhvervsarealer (§ 4).

11.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

12. Indskud i visse kollektive anlæg o.lign. (§9, stk.2)

13. Etablering og indskud i selskab, der administrerer opførelse og drift af private udlejningsboliger, erhvervsarealer m. fl. (§ 10).

13.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

14. Etablering og indskud i selskab, der udfører vedligeholdelse m.v. af gårdanlæg o.lign., der ejes af andre (§ 17)

14.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

15. Indskud i almene administrationsorganisationer og i godkendte byfornyelsesselskaber (§ 20 og § 31 stk. 6).

16. Etablering og indskud i særligt i et særligt byfornyelsesselskab (§ 21).

16.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

17. Etablering og indskud i et eksportselskab til salg i udlandet af viden om boligbyggeri og boligadministration (§ 22).

17.1. Selskabets omsætning, driftsresultat og egenkapital

**Noter til sideaktiviteter**

| Kontonr. | Note | Specifikation | Omsætning | Driftsresultat | Egenkapital |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 18. Udlån af medarbejdere til de selskaber, som er nævnt under punkt 11, 13, 14, 16 og 17 (§ 24). | | | |
| | | 19. Indskud i danske håndværksvirksomheder (§ 31, stk.4) | | | |
| | | 20. Indskud i virksomheder, som leverer varer, tjenesteydelser eller entreprenør ydelser til almene boligorganisationer (§ 31, stk. 5). | | | |
| | | **UDENFOR SIDEAKTIVITETSAFDELINGER rubriceres følgende aktiviteter** | | | |
| | | 21. Ejerskab, administration af opførelse og drift af erhvervslokaler i alment byggeri (§3). | | | |
| | | 22. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kapitel 12 institutioner og boliger (§5). | | | |
| | | 23. Ejerskab, administration af opførelse og drift af kursuslokaler (§7) | | | |
| | | 24. Erhvervelse af eksisterende private ejendomme med henblik på omdannelse til boliger derfalder inden for formålet (§8, stk. 1 og 2) | | | |
| | | 25. Ejerskab, administration af opførelse og drift af diverse kollektive anlæg m.v. (§9, stk. 1) | | | |
| | | 26. Iværksættelse af sociale aktiviteter og fritidsaktiviteter o.lign. (§18). | | | |
| | | 27. Ejerskab, administration af opførelse og drift af servicearealer (§12). | | | |
| | | 28. Udgivelse af publikationer og bøger om almen boligvirksomhed samt salg af EDB-programmer (§25) | | | |
| | | 29. Afholdelse af udgifter til arkitektkonkurrence i forbindelse med offentligt støttet byggeri (§26). | | | |
| | | Note: Hvis flere forskellige aktiviteter er samlet i ét selskab, jf. § 23, stk. 4, fordeles aktiviteterne på de respektive pkt., men med en note om, at det indgår i et selskab med andre nærmere angivne aktiviteter. | | | |

**SPØRGESKEMA for boligorganisation og administrator**

Besvarelser med »Ja« skal uddybes særskilt i noter (herunder omtales iværksatte forholdsregler, eventuelt med henvisning til under hvilken note i årsregnskabet spørgsmålet er behandlet). Er spørgsmålet ikke relevant, sættes kryds i kolonnen »Irrelevant«. Spørgsmål:

**ORGANISATIONEN / SELSKABET**

| | |
|---|---|
| 1. Giver indtægter fra byggesagshonorarer sammenholdt med byggeaktivitetens om-fang set over de seneste 5 år anledning til tvivl om, hvor vidt udgifter og indtægter vedrørende byggeri er i balance? | Nej |
| 2. Er sædvanlige afskrivning på driftsmidler undladt eller ændret? | Nej |
| 3. Er der foretaget opskrivning på aktiver? | Nej |
| 4. Skønnes der at kunne være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 4a. Investeringer (herunder projekteringsudgifter)? | Nej |
| 4b. Udestående fordringer, herunder udlån og/eller garantistillelse til afdelinger? | Nej |
| 4c. Løbende retssager? | Nej |
| 4d. Pantsætninger, kautions- og garantiforpligtelser (herunder afdelingernes forpligtelser), leje- og leasingkontrakter eller andre væsentlige økonomiske forpligtelser? | Nej |
| 4e. Andre forhold? | Nej |
| 5. Er der anvendt midler af dispositionsfonden til dækning af afdelingers tab som følge af lejeledighed? *) | Ja |
| 6. Er forfaldne ydelser betalt for sent? | Nej |
| 7. Giver bedømmelsen af boligorganisationens soliditet og likviditet anledning til tvivl om, hvorvidt der er fuld sikkerhed for opfyldelse af boligorganisationens forpligtigelser, herunder normal afvikling af mellemregninger til afdelingerne? | Nej |
| 8. Er der efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af betydning for bedømmelsen af økonomien? | Nej |

*) Besvares ikke af administrationsorganisationer uden dispositionsfond.

**AFDELINGER**

| | |
|---|---|
| 9. Er der afdelinger: | |
| 9a. hvor årets regnskabsresultat sammenholdt med regnskabsresultaterne fra de to foregående år tyder på, at der tilbagevendende bliver budgetteret med et overskud, der overstiger opsamlede underskud og underfinansiering? | Nej |
| 9b. med underskudssaldi og/eller underfinansiering? | Ja |
| 10. Er der afdelinger med udlejningsvanskeligheder? | Nej |
| 11. Skønnes der at være risiko for tab og/eller likviditetsproblemer som følge af: | |
| 11a. Investeringer i ubebyggede grunde eller anden fast ejendom? | Nej |
| 11b. Løbende retssager? | Nej |
| 11c. Overskridelse af den godkendte anskaffelsessum (skema B) for ejendomme under opførelse? | Nej |
| 11d. Aktiverede projekteringsudgifter? | Nej |
| 11e. Udestående fordringer, herunder udlån til boligorganisationen eller andre debitorer? | Nej |
| 11f. Andre forhold? | Nej |
| 12. Er der afdelinger, hvor de akkumulerede henlæggelser skønnes utilstrækkelige i relation til de forventede fremtidige udgifter vedrørende: | |
| 12a. Planlagt og periodisk vedligeholdelse og fornyelse? | Nej |
| 12b. Istandsættelse ved fraflytning? | Ja |
| 12c. Tab ved fraflytning? | Nej |
| 13. Skønnes der at være tvivl om, hvorvidt der er uomtvistelig god sikkerhed for afdelingernes henlagte midler? | Nej |

**NOTER TIL SPØRGESKEMAER**

| | |
|---|---|
| Spørgsmål 1 | |
| Spørgsmål 2 | |
| Spørgsmål 3 | |
| Spørgsmål 4a | |
| Spørgsmål 4b | |
| Spørgsmål 4c | |
| Spørgsmål 4d | |
| Spørgsmål 4e | |
| Spørgsmål 5 | Afdelingens tab som følge af lejeledighed og tab ved fraflytning, dækket af dispositionsfonden, jf. note nr. 15 i organisationsregnskabet |
| Spørgsmål 6 | |
| Spørgsmål 7 | |
| Spørgsmål 8 | |
| Spørgsmål 9a | |
| Spørgsmål 9b | Underskud afvikles efter reglerne i Bekendtgørelse om drift af almene boliger m.v. |
| Spørgsmål 10 | |
| Spørgsmål 11a | |
| Spørgsmål 11b | |
| Spørgsmål 11c | |
| Spørgsmål 11d | |
| Spørgsmål 11e | |
| Spørgsmål 11f | |
| Spørgsmål 12a | |
| Spørgsmål 12b | De akkumulerede henlæggeler skal styrkes i de kommende års budgetter |
| Spørgsmål 12c | |
| Spørgsmål 13 | |

**FORRETNINGSFØRERS PÅTEGNING**

| | |
|---|---|
| Påtegning | Godkendt |
| By for underskrift | Nexø |
| Dato for underskrift | 21-04-2026 |
| Underskrift (sign.) | Majbritt Tønnesen |

**REVISORS PÅTEGNING**

Påtegning

Den uafhængige revisors revisionspåtegning
Til den øverste myndighed i Bornholms Boligselskab

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for den almene boligorganisation Bornholms Boligselskab tilhø-rende afdelinger og sideaktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af boligorganisationens aktiver, passiver og økonomiske stilling pr. 31. december 2025 samt af resultatet af boligorganisationens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2025 i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse.

Grundlag for konklusion
Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisationer. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af boligorganisationen i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gæl-dende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen
Boligorganisationen har i overensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørel-sens krav til almene boligorganisationers regnskabsaflæggelse medtaget de af godkender god-kendte budgetter som sammenligningstal i resultatopgørelsen. Budgetterne har, som det frem-går af årsregnskabet, ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet
Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i over-ensstemmelse med lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsens krav til almene boligorgani-sationers regnskabsaflæggelse. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere boligorganisationens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er rele-vant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere boligorganisationen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet
Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisati-oner, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regn-skabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i revisionsinstruks for almene boligorganisati-oner, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Her-udover:

•Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reak-tion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forår-saget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet be-svigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildled-ning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

•Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udfor-me revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af boligorganisationens interne kontrol.

•Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbej-det, er rimelige.

•Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprin-cippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbe-vis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe bety-delig tvivl om boligorganisationens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplys-ninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modifi-cere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at boligorganisationen ikke længere kan fortsætte driften.

•Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herun-der noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tids-mæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen
Ifølge driftsbekendtgørelsen skal der afgives en årsberetning, som kan sidestilles med en ledel-sesberetning. Ledelsen er ansvarlig for årsberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke årsberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om årsberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse årsberetningen og i den forbindelse overveje, om årsberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinforma-tion.

Vores ansvar er derudover at overveje, om årsberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i lov om almene boliger og driftsbekendtgørelsen. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i årsberetningen.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision
Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i over-ensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved driften af boligorganisationen og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. Dette indebærer, at vi vurderer risikoen for, at der er væsentlige regelbrud i de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, eller væsentlige forvaltningsmangler i de systemer og pro-cesser, som ledelsen har etableret. På grundlag af risikovurderingen fastlægger vi de afgrænsede emner, som vi skal udføre juridisk-kritisk revision eller forvaltningsrevision af.

Ved en juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed, om de dispositioner, der er omfattet af det udvalgte emne, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevil-linger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved en forvalt-ningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de systemer, processer eller dispositio-ner, der er omfattet af det udvalgte emne, understøtter skyldige økonomiske hensyn ved driften af boligorganisationen og forvaltningen af de midler, der er omfattet af årsregnskabet.

Vores revision af hvert udvalgt emne tager sigte på at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis som grundlag for en konklusion med høj grad af sikkerhed om det pågældende emne. Ved en revision kan der ikke opnås fuldstændig sikkerhed for at opdage alle regelbrud eller forvaltnings-mangler. Da vi alene har udført juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af de udvalgte emner, kan vi ikke udtale os med sikkerhed om, at der ikke kan være væsentlige regelbrud eller væsentlige forvaltningsmangler på områder, der falder uden for de udvalgte emner.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

| | |
|---|---|
| By for underskrift | Rønne |
| Dato for underskrift | 21-04-2026 |

| | |
|---|---|
| Underskrift (sign.) | Bornholms Revision A/S |
| | Godkendt revisionsaktieselskab |
| | CVR-nummer 37 85 84 98 |
| | |
| | Jens-Otto. A Sonne |
| | statsautoriseret revisor |
| | MNE-nummer 15625 |

**BESTYRELSENS PÅTEGNING**

**Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede til godkendelse.**

| | |
|---|---|
| Påtegning | Godkendt |
| By for underskrift | Nexø |
| Dato for underskrift | 26-05-2026 |
| Underskrifter (sign.) | Flemming Vesth |

**ØVERSTE MYNDIGHEDS PÅTEGNING**

**Foranstående årsregnskab har været forelagt undertegnede øverste myndighed til godkendelse.**

| | |
|---|---|
| Påtegning | Godkendt |
| By for underskrift | Nexø |
| Dato for underskrift | 26-05-2026 |
| Underskrifter (sign.) | Flemming Vesth |